

**VERBALE DEL COMITATO DI COORDINAMENTO
DEGLI ENTI LOCALI SOCI DI ETRA S.P.A. SOCIETA' BENEFIT
29 APRILE 2024**

Il giorno 29 aprile 2024, alle ore 14.30 presso la sala delle riunioni di Villa Rina, Riva del Grappa (angolo Borgo Treviso) – Cittadella (PD), si è riunito il Comitato di Coordinamento degli Enti Locali Soci di ETRA S.p.A. Società benefit (di seguito, **ETRA** o la **Società**), a seguito di convocazione con invito trasmesso a mezzo posta elettronica certificata il 16.04.2024, prot. 59060/2024, dal Presidente Avv. Elena Pavan, quale legale rappresentante dell'Ente Pubblico Socio titolare della maggioranza relativa del capitale sociale di ETRA, assistito come segretario verbalizzante dalla dott.ssa Giulia Lando.

Sono posti all'ordine del giorno della convocazione i seguenti punti:

1. esame ed approvazione del bilancio di esercizio di ETRA S.p.A. Società Benefit al 31.12.2023 e relazione del Collegio Sindacale ex art. 2429 c.c.: deliberazioni inerenti e conseguenti;
2. destinazione degli utili registrati da ETRA S.p.A. Società Benefit nell'esercizio 2023: deliberazioni inerenti e conseguenti;
3. varie ed eventuali.

Sono state convocate le seguenti Amministrazioni pubbliche:

ASIAGO	MONTEGROTTO TERME
BASSANO DEL GRAPPA	MUSSOLENTI
BATTAGLIA TERME	NOVE
BORGORICCO	NOVENTA PADOVANA
CADONEGHE	PIANEZZE
CAMPO SAN MARTINO	PIAZZOLA SUL BRENTA
CAMPODARSEGO	PIOMBINO DESE
CAMPODORO	POVE DEL GRAPPA
CAMPOSAMPIERO	POZZOLEONE
CARMIGNANO DI BRENTA	RESANA
CARTIGLIANO	ROANA
CASSOLA	ROMANO D'EZZELINO
CERVARESE SANTA CROCE	ROSA'
CITTADELLA	ROSSANO VENETO
COLCERESA	ROTZO
CURTAROLO	ROVOLON
ENEGO	RUBANO
FONTANIVA	SACCOLONGO
FOZA	SAN GIORGIO DELLE PERTICHE
GALLIERA VENETA	SAN GIORGIO IN BOSCO
GALLIO	SAN MARTINO DI LUPARI
GALZIGNANO TERME	SAN PIETRO IN GU
GAZZO	SANTA GIUSTINA IN COLLE
GRANTORTO	SAONARA
LIMENA	SCHIAVON
LOREGGIA	SELVAZZANO DENTRO

LUSIANA CONCO
MAROSTICA
MASSANZAGO
MESTRINO
MONTEGALDA
TREBASELEGHE
VALBRENTA
VEGGIANO
VIGODARZERE
VIGONZA
VILLA DEL CONTE

SOLAGNA
TEOLO
TEZZE SUL BRENTA
TOMBOLO
TORREGLIA
VILLAFRANCA PADOVANA
VILLANOVA DI CAMPOSAMPIERO
UNIONE MONTANA SPETT.LE REGGENZA
DEI SETTE COMUNI

La Presidente da atto che alle ore 14.45 sono presenti n. 47 Enti Locali Soci di ETRA, rappresentanti il 77,11 % del capitale sociale della Società, come risultante dal foglio presenze che si allega al presente verbale (All.1), per formarne parte integrante e sostanziale.

Su invito della Presidente, sono presenti i membri del Consiglio di Amministrazione di ETRA Flavio Frasson, Tiziana Stella, Silvia Ruffato, Giansandro Todescan e Corrado Paganin, oltre che i membri del Collegio Sindacale di ETRA dott. Carlo Vedove, dott.ssa Enrica Favaro e dott. Andrea Albanese.

Assistono alla seduta il Direttore Generale dott. Lenzi, l'Avv. Francesca Prisco, il dott. Daniele Marchesin e il dott. Matteo Marsilio.

La Presidente dichiara aperta la seduta.

Prima di iniziare la trattazione dei punti all'ordine del giorno, la Presidente Pavan ringrazia i rappresentanti degli Enti Locali soci per il lavoro svolto insieme in questi anni che l'hanno vista alla Presidenza dell'organo incaricato di effettuare il controllo analogo congiunto su ETRA.

1. Esame ed approvazione del bilancio di esercizio di ETRA S.p.A. Società Benefit al 31.12.2023 e relazione del Collegio Sindacale ex art. 2429 c.c.: deliberazioni inerenti e conseguenti

La Presidente Pavan invita il Direttore Generale ad illustrare i contenuti del bilancio d'esercizio al 31.12.2023.

Il Direttore Generale illustra i contenuti del bilancio al 31.12.2023 (allegato 2). Inizia dal conto economico dove evidenzia un incremento, rispetto a 2022, sia del valore produzione e che del MOL. L'utile netto è pari ad 2.657 M€, in diminuzione del 42% rispetto all'esercizio precedente.

Gli investimenti sono, invece, in aumento del 19,7% rispetto al 2022 e del 195% rispetto al 2019.

Con specifico riferimento al Servizio Idrico Integrato, l'investimento pro capite è di circa 105 € per abitante, contro una media nazionale che si aggira attorno ai 63 € pro capite.

Con riferimento allo stato patrimoniale, il Direttore Generale evidenzia essere stata registrata una crescita delle immobilizzazioni e un incremento dell'indebitamento dovuto alla crescita degli investimenti.

Per quanto riguarda i flussi di cassa, si è ridotta la durata media crediti.

Il Direttore Generale sottolinea che, nonostante l'incremento dell'indebitamento, i *covenants* imposti dai finanziamenti in corso sono stati tutti rispettati.

Con riferimento alla destinazione degli utili d'esercizio, il Direttore Generale evidenzia che nell'ultimo decennio, l'utile disponibile è stato quasi sempre destinato a riserva straordinaria per complessivi 35,3 M€. Solo negli anni 2026, 2017 e 2020 una parte dell'utile disponibile è stato

distribuito tra i soci. Il mantenimento dell'utile in azienda ha permesso di autofinanziare gli investimenti per 39,2 M€.

Interviene il Presidente Frasson il quale riferisce che il Consiglio di Amministrazione propone di destinare l'utile d'esercizio pari ad € 2.657.287,56 nel modo seguente:

- (i) 5% a riserva legale come previsto dall'art. 2430 del codice civile per complessivi € 132.864,38;
- (ii) il restante utile disponibile, pari ad € 2.524.423,18 a riserva straordinaria.

La Presidente Pavan ringrazia il Direttore Generale e il Presidente Frasson per la presentazione.

Invita il Collegio Sindacale a presentare la propria relazione ex art. 2429 c.c..

Prende la parola il Presidente del Collegio Sindacale dott. Carlo Vedove il quale ricorda che l'organo di controllo da lui presieduto si è insediato solo a seguito della recente modifica del sistema di amministrazione e controllo di ETRA, decisa dall'Assemblea Straordinaria dei Soci del 29.01.2024. Informa che fin dal momento dell'insediamento, il Collegio Sindacale ha partecipato alle riunioni del CDA e vigilato sull'attività degli amministratori. Informa che il Collegio si è poi confrontato con la società revisione per quanto riguarda la vigilanza sugli aspetti contabili e ha verificato quanto svolto dal Consiglio di Sorveglianza nel corso del 2023. All'esito delle verifiche e dei controlli effettuati, riferisce che il Collegio Sindacale:

- (i) non ha rilevato alcun motivo ostativo all'approvazione del bilancio d'esercizio al 31.12.2023;
- (ii) esprime il parere favorevole alla proposta di destinazione degli utili avanzata dal Consiglio di Amministrazione.

Il dott. Vedove informa, poi, che l'incarico di revisione affidato alla Società Deloitte & Touche S.p.A. giungerà a scadenza con l'approvazione del bilancio d'esercizio al 31.12.2023. Informa che, al fine di individuare il nuovo soggetto a cui affidare l'incarico di revisione per il triennio 2024 - 2026, è stata svolta una procedura negoziata senza bando, invitando 5 società altamente qualificate a presentare la propria offerta per l'attività di revisione da svolgere. Riferisce che la società PricewaterhouseCoopers non ha presentato alcuna offerta. All'esito della comparazione delle 4 offerte ricevute, il Collegio Sindacale propone di affidare alla società Deloitte & Touche S.p.A. l'incarico di revisione anche per il triennio 2024-2026.

Il Direttore Generale riferisce che anche la società di revisione ha espresso il proprio parere favorevole sul bilancio d'esercizio al 31.12.2023.

La Presidente Pavan ringrazia il dott. Vedove per l'intervento e dichiara aperta la discussione chiedendo se vi siano interventi da parte dei presenti.

L'Assessore del Comune di Grantorto Antonio Miazzi ringrazia la *governance* di ETRA per il lavoro svolto. Manifesta il proprio parere favorevole alla destinazione dell'utile a riserva straordinaria al fine di effettuare investimenti nei Comuni Soci e quindi nell'interesse dei cittadini.

Non essendoci altri interventi, la Presidente Pavan sottopone al voto l'approvazione del bilancio di esercizio di ETRA S.p.A. SB al 31.12.2023.

La votazione avviene per alzata di mano. Il risultato è il seguente:

astenuti: n. 1 (uno) - Comune di Noventa Padovana;

contrari: n. 0 (zero);

voti favorevoli: n. 46 (quarantasei) enti locali soci;

L'esito della votazione è il seguente: il Comitato di Coordinamento **approva** il bilancio di esercizio di ETRA S.p.A. SB al 31.12.2023 con il voto favorevole di n. 46 Enti Locali Soci su n. 47 Enti Locali Soci presenti all'odierna seduta, rappresentativi del 97,02% del capitale sociale

presente all'odierna seduta.

2. Destinazione degli utili registrati da ETRA S.p.A. Società Benefit nell'esercizio 2023: deliberazioni inerenti e conseguenti

La Presidente Pavan, sottopone ad approvazione la proposta del Consiglio di Amministrazione, presentata dal Presidente Frasson durante la discussione del punto (1) all'ordine del giorno, di destinare l'utile d'esercizio pari ad € 2.657.287,56 nel modo seguente:

- (i) 5% a riserva legale come previsto dall'art. 2430 del codice civile per complessivi € 132.864,38;
- (ii) il restante utile disponibile, pari ad € 2.524.423,18 a riserva straordinaria.

La votazione avviene per alzata di mano. Il risultato è il seguente:

astenuti: 0 (zero);

voti contrari: 1 (uno) – Comune di Noventa Padovana;

voti favorevoli: 46 (quarantasei).

L'esito della votazione è il seguente: il Comitato di Coordinamento **approva** la proposta di destinazione dell'utile d'esercizio al 31.12.2023, avanzata dal Consiglio di Amministrazione di ETRA S.p.A. SB, con il voto favorevole di n. 46 Enti Locali Soci su n. 47 Enti Locali Soci presenti all'odierna seduta, rappresentativi del 97,02% del capitale sociale presente all'odierna seduta.

Non essendovi altri punti all'Ordine del Giorno, la Presidente dichiara chiusa il presente Comitato di Coordinamento alle ore 15.15.

Cittadella, 29.04.2024

La Presidente
(Avv. Elena Pavan)

Il Segretario
(dott.ssa Giulia Lando)